

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até DEZ/2025 (b)	% (c) = (b/a) x 100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	470.000,00	470.000,00	491.865,51	104,65
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	100.000,00	100.000,00	3.220,18	3,22
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.000,00	50.000,00	264.674,68	529,35
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	200.000,00	200.000,00	170.361,81	85,18
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	120.000,00	120.000,00	53.608,84	44,67
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.632.000,00	14.632.000,00	19.630.326,54	134,16
2.1- Cota-Parte FPM	11.950.000,00	11.950.000,00	15.858.458,87	132,71
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	11.500.000,00	11.500.000,00	14.117.968,26	122,76
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d, e, f	450.000,00	450.000,00	1.740.490,61	386,78
2.2- Cota-Parte ICMS	2.500.000,00	2.500.000,00	3.526.283,98	141,05
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	12.000,00	12.000,00	11.645,56	97,05
2.4- Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	38.958,68	77,92
2.5- Cota-Parte IPVA	120.000,00	120.000,00	194.979,45	162,48
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1+2)	15.102.000,00	15.102.000,00	20.122.192,05	133,24

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ DEZ/2025 (b)	% c = (b/a) x 100
4-TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	2.836.400,00	2.836.400,00	3.577.967,19	126,14
5-VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	939.100,00	939.100,00	1.452.580,83	154,68
FUNDEB				
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até DEZ/2025 (b)	%(c)=(b/a) x 100
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.063.000,00	4.063.000,00	4.136.061,46	101,80
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.963.000,00	3.963.000,00	4.015.165,37	101,32
6.1.1- Principal	3.950.000,00	3.950.000,00	3.976.462,36	100,67
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	13.000,00	13.000,00	38.703,01	297,72
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	120.896,09	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00	120.896,09	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3- FUNDEB- Complementação da União - VAAT	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
6.3.1- Principal	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4- FUNDEB- Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) (1)	1.113.600,00	1.113.600,00	398.495,17	35,78
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB				
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)			VALOR	
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			0,00	
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			0,00	
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			0,00	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)			4.136.061,46	

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA(c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ DEZ/2025 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ DEZ/2025 (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ DEZ/2025 (f)	EMPENHOS A LIQUIDAR (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	4.128.358,53	3.845.775,37	3.845.775,37	3.812.400,98	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.061.874,89	3.044.467,28	3.044.467,28	3.011.092,89	0,00
10.1.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	3.061.874,89	3.044.467,28	3.044.467,28	3.011.092,89	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	1.066.483,64	801.308,09	801.308,09	801.308,09	0,00
10.2.1- Educação Infantil	43.488,05	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	1.022.995,59	801.308,09	801.308,09	801.308,09	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administração geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ DEZ/2025 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ DEZ/2025 (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ DEZ/2025 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)(h) (7)
11 - Total das despesas custeadas com recursos do FUNDEB recebidas no exercício	3.888.262,96	3.888.262,96	3.854.888,57	0,00	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.888.262,96	3.888.262,96	3.854.888,57	6.969,87	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	3.044.467,28	3.044.467,28	3.011.092,89	0,00	0,00
13- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal				VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)	
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica				2.895.243,02	3.044.467,28	3.044.467,28	73,61	
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil				0,00	0,00	0,00	0,00	
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital				0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) (3)				VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício				413.606,15	247.798,50	247.798,50	0,00	5,99
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3		VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO(x)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL(w)	
19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB		341.121,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		336.291,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)		4.830,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)								
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por subfunção)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ DEZ/2025 (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ DEZ/2025 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (g)		
20- Total das Despesas com Ações Típicas de MDE Custeadas com Receitas de Impostos		1.951.450,06	1.778.205,40	1.753.630,40	1.642.856,40	135.349,00		
20.1 - Educação Infantil		99.657,73	83.074,61	76.274,61	76.274,61	6.800,00		
20.2 - Ensino Fundamental		1.842.420,33	1.685.758,79	1.667.983,79	1.557.209,79	128.549,00		
20.3 - Educação de Jovens e Adultos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.4 - Educação Especial		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.5 - Administração Geral		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.6 - Transporte (Escolar)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.7 - Outras		9.372,00	9.372,00	9.372,00	9.372,00	0,00		

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR	
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d/e)		1.778.205,40	
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)		3.577.967,19	
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)		0,00	
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = (L.19.1(x))		0,00	
26 - (-) RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (4 e 7)		110.491,17	
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO		0,00	
B - DESPESAS INDEVIDAS ¹		164.435,57	
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27 + B))		5.081.245,85	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	5.030.548,01	5.081.245,85	25,25

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB		SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		154.623,91	115.207,04	35.375,51	0,00	119.248,40
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		128.944,88	96.497,88	35.375,51	0,00	93.569,37
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos		25.679,03	18.709,16	0,00	0,00	25.679,03
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITA REALIZADA ATÉ DEZ/2025 (b)		
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		712.000,00		658.097,54		
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		475.000,00		467.613,40		
31.1.1 - Transferências do Salário-Educação		102.500,00		193.694,42		
31.1.2 - Transferências Diretas - PDDE		0,00		0,00		
31.1.3 - Transferências Diretas - PNAE		52.500,00		90.045,50		
31.1.4 - Transferências Diretas - PNATE		17.500,00		23.620,13		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE		302.500,00		160.253,35		
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		26.000,00		0,00		
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00		0,00		
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00		0,00		
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		211.000,00		190.484,14		
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ DEZ/2025 (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ DEZ/2025 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO		1.280.890,90	837.319,19	797.295,88	778.945,88	40.023,31
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL		113.510,39	85.010,39	47.787,08	29.437,08	37.223,31
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL		1.096.880,51	690.808,80	688.008,80	688.008,80	2.800,00
32.3 - ENSINO MÉDIO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR		70.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ESTADO TOCANTINS
PREFEITURA DE AURORA DO TOCANTINS - TO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
REFERÊNCIA: DEZ/2025

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ DEZ/2025 (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ DEZ/2025 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	6.952.821,99	6.127.193,66	6.096.583,35	5.934.084,96	70.027,18
33.1 - Despesas Correntes	6.457.928,16	5.799.444,45	5.775.074,14	5.612.575,75	63.787,18
33.1.1 - Pessoal Ativo	4.438.498,19	4.248.970,81	4.248.970,81	4.215.596,42	6.969,87
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	2.019.429,97	1.550.473,64	1.526.103,33	1.396.979,33	56.817,31
33.2 - Despesas de Capital	494.893,83	327.749,21	321.509,21	321.509,21	6.240,00
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	494.893,83	327.749,21	321.509,21	321.509,21	6.240,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024			(137.415,82)		4.994,37
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O MÊS (Orçamentário)			4.136.061,46		193.694,42
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O MÊS (orçamentário e restos a pagar)			3.854.888,57		121.454,75
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O MÊS (34+35-36)			143.757,07		77.234,04
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00		0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00		0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			143.757,07		77.234,04